第12期

決算報告書

自：平成27年 4月 1日

至：平成28年 3月31日

〒141-0031
東京都品川区西五反田2-4-2
東海ビル2階

特定非営利活動法人 健康麻将全国会

理事長 金澤 喜重

収支計算書

平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 健康麻将全国会
(単位：円)

科 目	金 額	
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
1 会費収入		
正会員会費収入	1,615,000	1,615,000
2 事業収入		
事業収入	79,809,375	79,809,375
3 寄付金収入		
寄付金収入	408,000	408,000
4 雑収入		
受取利息	775	
雑収入	1,000	1,775
経常収入合計		81,834,150
II 経常支出の部		
1 事業費		
事業費	77,261,049	77,261,049
2 管理費		
会議費	95,237	
旅費交通費	428,710	
通信運搬費	787,074	
消耗什器備品費	20,153	
消耗品費	249,610	
賃借料	254,880	
光熱水料費	304,628	
地代家賃	1,472,184	
保険料	77,400	
租税公課	10,110	
システム開発費	600,000	
支払手数料	590,398	
諸会費・図書費	20,000	
雑費	5,000	4,915,384
経常支出合計		82,176,433
経常収支差額		-342,283
III その他資金収入の部		
その他資金収入合計		0
IV その他資金支出の部		
1 敷金・保証金支出		
差入保証金支出	1,320,000	1,320,000
2 その他の支出		
	968,745	968,745
その他資金支出合計		2,288,745
当期収支差額		-2,631,028
前期繰越収支差額		9,683,492
前期繰越収支差額調整額		0
次期繰越収支差額		7,052,464
(正味財産増減の部)		
V 正味財産増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額	-2,631,028	

収支計算書

平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 健康麻将全国会

科 目	金 額		
期末たな卸高	1,833,925		
保証金増加額	1,320,000	522,897	
2 負債減少額			
増加額合計	968,745	968,745	1,491,642
VI 正味財産減少の部			
1 資産減少額			
期首たな卸高	1,253,000		
什器備品減価償却額	1,309,156	2,562,156	
減少額合計			2,562,156
当期正味財産増加額			-1,070,514
前期繰越正味財産額			8,818,685
期末正味財産合計額			7,748,171

収支計算書（事業収支）

平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 健康麻将全国会

科 目	金 額		
1 事業収入			
麻将教室開催事業収入	64,530,847		
麻将サークル支援事業収入	14,989,776		
麻将指導員認定事業収入	288,752		
事業収入合計		79,809,375	
2 事業費			
麻将教室開催事業支出	13,661,651		
サークル・指導員事業支出	1,775,134		
教材仕入高	4,111,500		
給料手当	3,935,000		
ボランティア賃金	4,642,040		
講師料	28,136,032		
法定福利費	351,124		
旅費交通費	318,420		
通信運搬費	241,874		
消耗什器備品費	1,561,390		
消耗品費	211,782		
修繕費	295,661		
光熱水料費	916,601		
保険料	62,766		
システム負担金	3,693,600		
支払家賃	12,248,962		
会議費	82,654		
諸会費・図書費	18,350		
支払手数料	565,864		
交際費	8,424		
広報費	422,220		
事業費合計		77,261,049	
当期事業収支差額			2,548,326

特定非営利事業収支計算書

平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 健康麻将全国会
(単位：円)

科 目	金 額	
(事業活動損益の部)		
I 事業活動収入		
1 会費収入		
正会員会費収入	1,615,000	1,615,000
2 事業収入		
麻将教室開催事業収入	64,530,847	
麻将サークル支援事業収入	14,989,776	
麻将指導員認定事業収入	288,752	79,809,375
3 寄付金収入		
寄付金収入	408,000	408,000
事業活動収入合計		81,832,375
II 事業活動費用		
1 事業費		
期首たな卸高	1,253,000	
麻将教室開催事業支出	13,661,651	
サークル・指導員事業支出	1,775,134	
教材仕入高	4,111,500	
小 計	20,801,285	
期末たな卸高	1,833,925	
当期事業原価		18,967,360
給料手当	3,935,000	
ボランティア賃金	4,642,040	
講師料	28,136,032	
法定福利費	351,124	
旅費交通費	318,420	
通信運搬費	241,874	
消耗什器備品費	1,561,390	
消耗品費	211,782	
修繕費	295,661	
光熱水料費	916,601	
保険料	62,766	
システム負担金	3,693,600	
支払家賃	12,248,962	
会議費	82,654	
諸会費・図書費	18,350	
支払手数料	565,864	
交際費	8,424	
広報費	422,220	76,680,124
2 管理費		
会議費	95,237	
旅費交通費	428,710	
通信運搬費	787,074	
消耗什器備品費	20,153	
消耗品費	249,610	
賃借料	254,880	
光熱水料費	304,628	
地代家賃	1,472,184	
保険料	77,400	
租税公課	10,110	
システム開発費	600,000	
支払手数料	590,398	

特定非営利事業収支計算書

平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 健康麻将全国会

科 目	金 額	
諸会費・図書費	20,000	
雑費	5,000	4,915,384
3 減価償却額		
什器備品減価償却額	1,309,156	1,309,156
事業活動費用合計		82,904,664
事業活動利益（損失）		-1,072,289
(事業活動外損益の部)		
III 事業活動外収入		
1 雑収入		
受取利息	775	
雑収入	1,000	1,775
事業活動外収入合計		1,775
IV 事業活動外費用		
事業活動外費用合計		0
事業活動外利益（損失）		1,775
経常利益（損失）		-1,070,514
(特別損益の部)		
V 特別利益		
特別利益合計		0
VI 特別損失		
特別損失合計		0
税引前当期正味財産増加額		-1,070,514
当期正味財産増加額		-1,070,514
前期繰越正味財産額		8,818,685
期末正味財産合計額		7,748,171

貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 健康麻将全国会
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	195,704		
普通預金	2,805,590		
郵便振替	3,790,272		
未収金	1,229,477		
たな卸資産	1,833,925		
前払費用	1,970		
流動資産合計		9,856,938	
2 固定資産			
什器備品	1,963,737		
敷金	750,000		
差入保証金	2,740,500		
固定資産合計		5,454,237	
資産合計			15,311,175

法人名：特定非営利活動法人 健康麻将全国会

会計単位名：健康麻将全国会

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 正規の簿記の原則

当法人の決算報告書は、正規の簿記の原則に従って作成している。

(2) 固定資産の減価償却について

什器備品……定額法による減価償却を実施している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金のほか、未収金・仮払金等の流動資産と未払金・預り金等の流動負債とする。

当期末残高は下記 3 に記載するとおりである。

2. 担保に供している資産

なし。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	232,654	195,704
普通預金	5,406,637	2,805,590
郵便振替	4,175,000	3,790,272
未収金	733,368	1,229,477
前払費用	9,846	1,970
立替金	0	0
仮払金	5,955	0
合 計	10,563,460	8,023,013
未払金	681,027	710,824
未払費用	540	0
預り金	198,401	259,725
合 計	879,968	970,549
次期繰越収支差額	9,683,492	7,052,464

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	6,900,348	4,936,611	1,963,737
合 計	6,900,348	4,936,611	1,963,737

5. 保証債務

なし。

II 負債の部				
1 流動負債				
未払金				
(1) JCB	旅費及び郵送費のカード決済分	227,215		
(2) 赤帽本滝運送	卓搬送費 3月分	170,640		
(3) お助け本舗	卓搬送費 3月分	127,440		
(4) 森井運送㈱	卓搬送費 3月分	80,000		
(5) 新井久四郎鉄工所	卓点棒入れ修理代	33,696		
(6) 東京電力㈱	電気料金 3月分	15,257		
(7) スタッフ	3月分経費立替分	15,039		
(8) ささき商事	麻雀卓備品代	11,880		
(9) (有)ナカジマ	事務用品代	10,657		
(10) としま未来文化財団	会場費 3月分	9,590		
(11) 八木徽章	桶代	4,374		
(12) NTT東日本	電話料 3月分	3,848		
(13) ヤマト運輸	宅配料	1,188		
未払金合計			710,824	
預り金				
職員ほか	源泉所得税預り金	259,725		
預り金合計			259,725	
流動負債合計				970,549
2 固定負債				
受入保証金				
八王子支部運営責任者	支部契約保証金	500,000		
受入保証金合計			500,000	
長期未払金				
ささき商事	麻雀卓分割代金、八王子・小金井分	6,092,455		
長期未払金合計			6,092,455	
固定負債合計				6,592,455
負債合計				7,563,004
正味財産				7,748,171

旧定率法・定率法による固定資産減価償却内訳明細書

(平成27年 4月 1日 ～ 平成28年 3月31日)

商号：特定非営利活動法人 健康麻將全国会

P - 1

印刷：平成28年 5月27日 (18:56)

【全登録資産】

種別	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	部門	名称 構造・細目	償却方法 数量	事業利用 年月日 起年月日	(5%相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 (償却 率)	償却 期間	償却限度額		当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
												普通償却限度額	特別償却限度額				
				【器具及び備品】													
18	0001224001	0-100-0		プロジェクター	250%定率法 1.00台	H21. 3. 10	136,749	1	1,050,122	5年	12	0	0	136,748	1		
18	0001224002	0-100-0		全自動麻産卓 アモスブレジャー (八王子)	200%定率法 6.00台	H25. 7. 23	3,676,599	1,544,172	1,544,172	5年	12	617,668	617,668	2,750,095	926,504		
18	0001224003	0-100-0		全自動麻産卓 アモスブレジャー (小金井)	200%定率法 5.00台	H26. 2. 28	3,087,000	1,728,720	1,728,720	5年	12	691,488	691,488	2,049,768	1,037,232		
				器具及び備品 種類合計			6,900,348	3,272,893	3,272,893			1,309,156	1,309,156	4,936,611	1,963,737		
				合計			6,900,348	3,272,893	3,272,893			1,309,156	1,309,156	4,936,611	1,963,737		

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

(注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシート」の「入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

TKC

12627134

片岡和人税理士事務所

(TPS1000-K3 Copyright (C) TKC)